

УКРАЇНА
МОГИЛІВ-ПОДІЛЬСЬКА МІСЬКА РАДА
ВІННИЦЬКОЇ ОБЛАСТІ

**ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ**

**РІШЕННЯ №129**

Від 30 травня 2024 року м. Могилів-Подільський

**Про затвердження звіту про виконання фінансового плану**

**Могилів**-**Подільського міського комунального підприємства «Житловокомунгосп» за I квартал 2024 року**

 Керуючись ст. 52 Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні», відповідно до наказу Міністерства економічного розвитку і торгівлі України від 02.03.2015 №205 «Про затвердження Порядку складання, затвердження та контролю виконання фінансового плану суб’єкта господарювання державного сектору економіки», рішення 36 сесії Могилів-Подільської міської ради 8 скликання від 03.10.2023 №857 «Про затвердження порядку складання, затвердження та контролю за виконанням фінансових планів комунальних підприємств Могилів-Подільської міської територіальної громади», рішенням виконавчого комітету Могилів-Подільської міської ради від 28.12.2023 №391 «Про затвердження фінансового плану Могилів-Подільського міського комунального підприємства «Житловокомунгосп»

на 2024 рік», заслухавши звіт в.о. директора Могилів-Подільського міського комунального підприємства «Житловокомунгосп» Авдєєва Г.В. про виконання фінансового плану Могилів-Подільського міського комунального підприємства «Житловокомунгосп» за I квартал 2024 року, -

**виконавчий комітет міської ради ВИРІШИВ:**

**1.** Затвердити звіт про виконання фінансового плану Могилів-Подільського міського комунального підприємства «Житловокомунгосп»

за I квартал 2024 року згідно з додатком.

**2.** В.о. директора Могилів-Подільського міського комунального підприємства «Житловокомунгосп» Авдєєву Г.В. покращити показники господарської діяльності підприємства.

**3.** Контроль за виконанням даного рішення покласти на першого заступника міського голови Безмещука П.О.

 Міський голова Геннадій ГЛУХМАНЮК

 Додаток

 до рішення виконавчого

 комітету міської ради

 від 30 травня 2024 року №129

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | Звіт |  Х |
|  |  |  | Уточнений звіт |   |
|  |  |  | зробити позначку "Х" |
|  |  |  |  |  |  |
| Рік - І квартал 2024 року  | КОДИ |
| Назва підприємства - Могилів-Подільське міське комунальне підприємство «Житловокомунгосп» | за ЄДРПОУ  | 30088084 |
| Організаційно-правова форма - комунальне підприємство | за КОПФГ | 150 |
| Територія - Могилів-Подільська міська територіальна громада | за КОАТУУ |   | 0510490000 |
| Орган державного управління - Могилів-Подільська міська рада | за СПОДУ |   | 1009 |
| Галузь - Житлове та комунальне господарство | за ЗКГНГ |   |  |
| Вид економічної діяльності - Комплексне обслуговування об’єктів | за КВЕД  |   | 81.10 |
| Одиниця виміру - тис. грн |
| Форма власності - комунальна |
| Місцезнаходження - 24000, Вінницька область, м. Могилів-Подільський, вул. Шевченка, буд. 63 |
| Телефон - (04337) 6-25-88 |
| Прізвище та ініціали керівника Авдєєв Г.В. |

|  |
| --- |
| **ЗВІТ****про виконання фінансового плану Могилів**-**Подільського міського комунального підприємства** **«Житловокомунгосп» за І квартал 2024 року** |
| **Найменування показника** | **Код рядка**  | **Звітний період наростаючим підсумком з початку року** |
| **план** | **факт** | **відхилення, +/-** | **відхилення, %** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| **I. Формування фінансових результатів** |
| **Доходи**  |
| Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) | 1010 | 1500,3 | 1510,2 | +9,9  | 0,65  |
| Інші доходи | 1011 |  |  |   |   |
| Доходи від надання платних послуг | 1012 |  | 173,9 | +173,9  |   |
| Дохід з місцевого бюджету  | 1020 |   |   |   |   |
| Субвенція | 1030 |   |   |   |   |
| Дохід з місцевого бюджету за цільовими програмами, у т.ч.: | 1040 |   |   |   |   |
| назва  | 1041 |   |   |   |   |
| Інші доходи, у т.ч.: | 1050 |   |   |   |   |
| дохід від операційної оренди активів | 1051 |   |   |   |   |
| дохід від реалізації необоротних активів | 1052 |   |   |   |   |
| дохід від отримання благодійних внесків, грантів та дарунків | 1053 |   |   |   |   |
| дохід від організацій, підприємств та фізичних осіб для виконання цільових заходів | 1054 |   |   |   |   |
| дохід від реалізації майна (крім нерухомого) | 1055 |   |   |   |   |
| **Видатки** |
| Заробітна плата | 1060 | 927,3 | 1016,3 | +89,0 | 9,59 |
| Нарахування на оплату праці | 1070 | 195,9 | 216,0 | +20,1 | 10,26 |
| Предмети, матеріали, обладнання та інвентар | 1080 | 126,1 | 285,6 | +159,5 | 126,4 |
| Медикаменти та перев’язувальні матеріали | 1090 |  |  |  |  |
| Продукти харчування | 1100 |  |  |  |  |
| Оплата послуг (крім комунальних) | 1110 |  |  |  |  |
| Видатки на відрядження | 1120 |  | 2,1 | +2,1 |  |
| Оплата комунальних послуг та енергоносіїв, у т. ч.: | 1130 |  |  |  |  |
| Оплата теплопостачання | 1131 |  |  |  |  |
| Оплата водопостачання та водовідведення | 1132 | 0,61 | 0,61 |  |  |
| Оплата електроенергії | 1133 | 50,8 | 48,9 | -1,9 | 3,74 |
| Оплата природного газу | 1134 |  |  |  |  |
| Оплата інших енергоносіїв | 1135 | 61,3 | 7,7 | -53,6 | 87,4 |
| Оплата енергосервісу | 1136 |  |  |  |  |
| Соціальне забезпечення (пільгова пенсія) | 1140 |  |  |  |  |
| Інші виплати населенню | 1150 |  |  |  |  |
| Інші поточні видатки | 1160 | 3,9 | 3,9 |  |  |
| Придбання основного капіталу, у т. ч.: | 1170 |  |  |  |  |
| Придбання обладнання і предметів довгострокового користування | 1171 |  |  |  |  |
| Капітальний ремонт | 1172 |  |  |  |  |
| Реконструкція | 1173 |  |  |  |  |
| Інші видатки, у т. ч.: | 1180 |  |  |  |  |
| назва  | 1181 |  |  |  |  |
| Резервний фонд | 1190 |  |  |  |  |
| **Усього доходів** | 1200 | **1500,3** | **1510,2** | **+9,9** | 0,65 |
| **Усього видатків** | 1210 | **1361,0** | **1581,1** | **+220,1** | 16,1 |
| **Фінансовий результат** | 1220 | **139,3** | **-70,9** | **-210,4** |  |
| **IІ. Розрахунки з бюджетом** |
| Сплата податків та зборів до Державного бюджету України (податкові платежі) | 2010 | **240,0** | **223,5** | **-16,5** | **6,8** |
| Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів (податкові платежі) | 2020 | **180,3** | **198,2** | **+17,9** | **9,9** |
| Інші податки, збори та платежі на користь держави | 2030 |  |  |  |  |
| Податкова заборгованість | 2040 |  | **23,2** | **+23,2** |  |
| **III. Інвестиційна діяльність** |
| Доходи від інвестиційної діяльності, у т. ч.: | 3010 |  |  |  |  |
| Вартість основних засобів | 3030 |   |   |   |   |
| **IV. Фінансова діяльність** |
| Доходи від фінансової діяльності за зобов’язаннями, у т. ч.: | 4010 |  |  |  |  |
| кредити  | 4011 |   |   |   |   |
| позики | 4012 |   |   |   |   |
| депозити | 4013 |   |   |   |   |
| Інші надходження  | 4020 |   |   |   |   |
| Витрати від фінансової діяльності за зобов’язаннями, у т. ч.: | 4030 |  |  |  |  |
| кредити  | 4031 |   |   |   |   |
| позики | 4032 |   |   |   |   |
| депозити | 4033 |   |   |   |   |
| Інші витрати | 4040 |   |   |   |   |
| **V. Звіт про фінансовий стан** |
| Необоротні активи | 6010 | 1221,0 | 947,8 | -273,2 | 22,4 |
| Оборотні активи | 6020 | 1672,4 | 2122,5 | +450,1 | 26,9 |
| Усього активи | 6030 |  |  |  |  |
| Дебіторська заборгованість | 6040 | 548,9 | 1694,3 | +1145,4 | 208,6 |
| Кредиторська заборгованість | 6050 | 210,5 | 228,0 | +17,5 | 8,3 |
| **VI. Дані про персонал та оплата праці** |
| Штатна чисельність працівників | 7010 |  34 | 30  |   |   |
| В.о. директора КП «Житловокомунгосп»  (посада) |  | Г.В. АВДЄЄВ  (ініціали, прізвище)  |  |
| Головний бухгалтер КП «Житловокомунгосп»  (посада) |  | І.В. ЗАГРОДСЬКА  (ініціали, прізвище)  |  |  |
|  |  |  |

**Пояснювальна записка**

**до звіту про виконання фінансового плану Могилів**-**Подільського міського комунального підприємства «Житловокомунгосп»**

**за І квартал 2024 року**

**Загальні відомості**

Інформація про підприємство та його діяльність.

Повна назва: Могилів-Подільське міське комунальне підприємство «Житловокомунгосп» (КП«Житловокомунгосп»).

Код ЄДРПОУ: 30088084.

Юридична адреса: 24000, Вінницька область, м. Могилів-Подільський,

вул. Шевченка, 63.

Фактична адреса: 24000, Вінницька область, м. Могилів-Подільський,

вул. Шевченка, 63.

Телефон для контактів: (04337) 6-25-88.

Керівництво: в.о. директора КП «Житловокомунгосп» - Авдєєв Геннадій Віталійович.

Форма власності: комунальна.

Юридичний статус: юридична особа.

Організаційно-правова форма: комунальне підприємство.

**Формування дохідної частини**

Доходи підприємства формуються з:

- квартирної плати;

- надання в оренду нежитлових приміщень;

- послуг технічного обслуговування житлових будинків (прибирання

 прибудинкової території, технічне обслуговування внутрішньобудинкових

 мереж водопостачання, водовідведення, освітлення місць загального

 користування, поточний ремонт покрівель, обслуговування

 димовентиляційних каналів);

- інших доходів.

***Таблиця 1***

**Доходи підприємства**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Види доходів** | **Фактичне виконання І кварталу 2023 року** | **Планові показники І кварталу 2024 року** | **Фактичний показник****І кварталу 2024 року** | **Порівняння фактичних показників****І кварталу 2024 року до фактичних показників** **І кварталу 2023 року** | **Порівняння планових показників****І кварталу 2024 року до фактичного виконання****І кварталу 2024 року** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Всього доходів, тис. грн, у тому числі: | 1616,3 | 1500,3 | 1510,2 | -106,1 | +9,9 |
| Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) | 1616,3 | 1500,3 | 1336,3 | -164,0 | -164,0 |
| Доходи від надання послуг |  |  | 173,9 |  | +173,9 |
| Інші доходи |  |  |  |  |  |

За І квартал 2023 року чистий дохід від реалізації послуг КП «Житловокомунгосп» становив 1616,3 тис. грн.

За І квартал 2024 року планувалось отримати дохід у сумі 1500,3 тис. грн.

Фактично за підсумками І кварталу 2024 року підприємство отримало дохід 1510,2 тис. грн: від основного виду діяльності 1336,6 тис. грн та доходи від надання послуг 173,9 тис. грн.

**Формування витратної частини**

 ***Таблиця 2***

**Аналіз витрат підприємства**

*тис. грн*

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Види витрат** | **Фактичне виконання****І кварталу 2023 року** | **Планові показники****І кварталу 2024 року** | **Фактичний показник****І кварталу 2024 року** | **Фактичні показники****І кварталу 2024 року до фактичних показників****І кварталу 2023 року** | **Порівняння****І кварталу 2024 року до фактичного виконання в****І кварталі 2023 року %** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг), у тому числі: | 1742,3 | 1361,0 | 1581,1 | -161,2 | 90,7 |
| Витрати на сировину та основні матеріали | 131,0 | 126,1 | 210,8 | +79,8 | 160,9 |
| Витрати на паливо | 36,8 | 61,3 | 7,7 | -29,1 | 20,9 |
| Витрати на електроенергію | 39,1 | 50,8 | 48,9 | +9,8 | 125,0 |
| Витрати на оплату працю | 1124,8 | 927,3 | 1016,3 | -108,5 | 90,3 |
| Відрахування на соціальні заходи  | 218,5 | 195,9 | 216,05 | +2,45 | 98,8 |
| Амортизація основних засобів і нематеріальних активів | 69,5 | 77,5 | 77,5 | +8 | 111,5 |
| Інші витрати | 122,6 | 3,9 | 81,35 | -41,25 | 66,3 |

Основні статті прямих матеріальних витрат у І кварталі 2024 року

склали витрати на матеріали, електроенергію та паливо - 267,4 тис. грн,

витрати на оплату праці - 1016,3 тис. грн, соціальне забезпечення

216,05 тис. грн. Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги становить 1694,3 тис. грн, що призвело до утворення кредиторської заборгованості. За І квартал 2024 року в судовому порядку стягується заборгованість в сумі 85,9 тис. грн.

**Очікувані фінансові результати**

Фінансовим результатом господарської діяльності підприємства за

І квартал 2024 року став збиток у сумі 70,7 тис. грн.

Фактична собівартість реалізованих послуг в незначній мірі збільшилась в порівнянні з плановими показниками, і це вплинуло на загальні фактичні показники витрат підприємства.

Розмір заробітної плати працівника за виконану місячну (годинну) норму праці забезпечено не нижче розміру мінімальної зарплати.

Основними ризиками, які можуть негативно вплинути на діяльність підприємства є незабезпечення повної оплати послуг споживачами, подальше підвищення цін на паливно-мастильні матеріали, запчастини, вартості послуг сторонніх організацій, податків, та інших витрат.

 Перший заступник міського голови Петро БЕЗМЕЩУК